

RAPPORT DU ou DES COMMISSAIRE(S) AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2008

ASL MONDEVILLE

121 rue du Docteur CALMETTE

14120 MONDEVILLE

Cabinet SARL SOREC

Siège social : 7 rue Karl PROBST, 14000 CAEN

Société de commissariat aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de CAEN

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre comité directeur, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2008 sur :

- le contrôle des comptes annuels de ASL MONDEVILLE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le comité directeur. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de à la fin de cet exercice.

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués. Nous n'avons pas relevé d'anomalie sur l'application de ces principes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

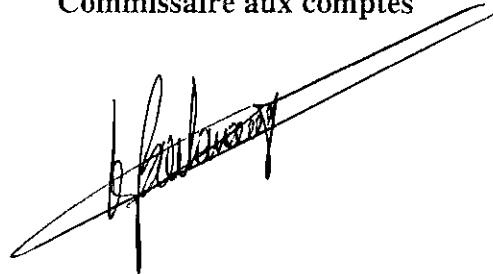
III - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du comité directeur et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à CAEN, le 15/04/2009
Pour la SARL SOREC
Commissaire aux comptes

Christophe LE BOULANGER
Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'C. Le Boulanger', is written over two parallel diagonal lines that serve as a signature line.

BILAN

ACTIF		Exercice		Exercice précédent 31/12/2007		
		Montant brut	Amort. ou prov.		Montant net	
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISE	Immoh. Incorp.	Frais d'établissement				
		Fonds commercial				
		Autres immobilisations incorporelles	42 450.53	-41 546.84	903.69	1 707.29
		TOTAL	42 450.53	-41 546.84	903.69	1 707.29
	Immobilisations Corporelles	Terrains	485 762.81	-54 190.18	431 572.63	441 510.89
		Constructions	1 565 689.91	-672 263.46	893 426.45	874 637.84
		Installations Techniques	319 973.28	-174 324.70	145 648.58	84 161.15
		Matériel outillages industriels	304 908.99	-180 928.14	123 980.85	142 711.80
		Matériel de transport	9 030.10	-1 795.06	7 235.04	3 638.28
		Matériel de bureau et informatique	43 862.44	-34 735.78	9 126.66	10 120.83
		Mobilier	31 819.70	-9 196.81	22 622.89	1 191.00
		Autres immobilisations corporelles	560 886.71	-6 002.99	554 883.72	22 841.20
		TOTAL	3 321 933.94	-1 133 437.12	2 188 496.82	1 580 812.99
	Immoh. Financières	Participations				
		Créances ratt. à des participations				
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières		167.69		167.69	167.69	
	TOTAL	167.69		167.69	167.69	
Total de l'actif immobilisé		3 364 552.16	-1 174 983.96	2 189 568.20	1 582 687.97	
ACTIF CIRCULANT	Stocks	Mat. premières approvisionnements	259.48		259.48	26.94
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	259.48		259.48	26.94
	Créances	Avances et acc. versés sur cdes	47 701.77		47 701.77	153 248.30
		Clients et comptes rattachés	16 438.93		16 438.93	13 059.10
		Autres créances d'exploitation	49 345.79		49 345.79	7 741.07
		Autres créances diverses	20 679.29		20 679.29	8 345.15
	TOTAL	86 464.01		86 464.01	29 145.32	
Divers	Valeurs mobilières de placement	907 735.69		907 735.69	932 877.18	
	Disponibilités	102 274.34		102 274.34	75 906.37	
	TOTAL	1 010 010.03		1 010 010.03	1 008 783.55	
Charges constatées d'avance		44 666.31		44 666.31	28 619.33	
Total de l'actif circulant et des charges constatées d'avance		1 189 101.60		1 189 101.60	1 219 823.44	
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des obligations						
Ecart de conversion Actif						

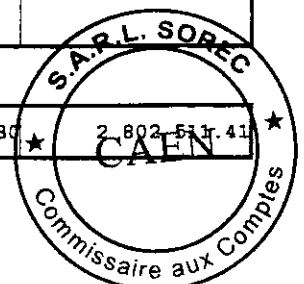
TOTAL DE L'ACTIF

4 553 653.76

-1 174 983.96

3 378 669.80

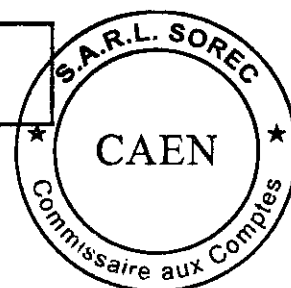
2 802 511.41



Au 31/12/2008

PASSIF		Exercice 31/12/2008	Exercice précédent 31/12/2007
CAPITAUX PROPRES	Capital		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 613 841.92	1 582 707.09
	Report à nouveau		
	Résultats en instance d'affectation		
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	76 247.01	31 134.83	
Situation avant répartition	1 690 088.93	1 613 841.92	
Subventions d'investissement	410 015.14	117 669.25	
Provisions réglementées	63 051.98	45 991.92	
Total	2 163 156.05	1 777 503.09	
Autres fonds numérotés	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
PROV	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	718 666.94	559 394.65
	Emprunts et dettes financières divers	100.00	240.00
	Total	718 766.94	559 634.65
	Avances et acomptes reçus sur commandes	254 768.34	325 711.56
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 045.66	38 860.27
	Dettes fiscales et sociales	91 659.05	73 967.28
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 223.25	
	Autres dettes	17 360.34	11 940.26
Total	230 288.30	124 767.81	
Produits constatés d'avance	11 690.17	14 894.30	
Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 215 513.75	1 025 008.32	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF	3 378 669.80	2 802 511.41	

Crédit-bail immobilier	
Crédit-bail mobilier	
Effets portés à l'escompte et non échus	



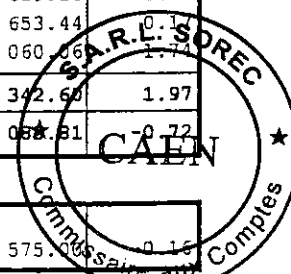
COMPTE DE RESULTAT

Au 31/12/2008

Exercice N du 01/01/2008 au 31/12/2008

Exercice N-1 du 01/01/2007 au 31/12/2007

	Exercice N	% C.A.	Exercice N-1	% C.A.
Vente de marchandises	112 761.15	8.84	96 222.73	9.82
Production vendue: Biens	493 674.20	38.72	255 921.00	26.11
Production vendue: Services	668 435.61	52.43	627 999.88	64.07
Chiffre d'affaires net	1 274 870.96	100.00	980 143.61	100.00
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges	6 836.09	0.54	8 379.03	0.85
Autres produits	81 035.50	6.36	63 735.50	6.50
Total (A)	1 362 742.55	106.89	1 052 258.14	107.36
Marchandises : Achats	93 634.80	7.34	80 530.19	8.22
: Variations de stock				
Matières premières et autres approvis. : Achats				
: Variations de stock				
Autres achats et charges externes	647 017.71	50.75	438 177.94	44.71
Impôts, taxes et versements assimilés	65 003.14	5.10	69 315.65	7.07
Salaires et traitements	290 874.28	22.82	237 852.89	24.27
Charges sociales	102 503.71	8.04	82 453.17	8.41
Dotations Sur immobilisations Amortissements	119 982.21	9.41	102 125.25	10.42
d'exploitation Sur actif circulant Provisions				
Pour risques et charges				
Autres charges	2 355.37	0.18	2 076.00	0.21
Total (B)	1 321 371.22	103.65	1 012 531.09	103.30
RESULTAT D'EXPLOITATION (A-B) (C)	41 371.33	3.25	39 727.05	4.05
Produits financiers de participations				
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif immob.				
Autres intérêts et produits assimilés	6 720.00	0.53	8 394.00	0.86
Reprises sur provisions et transfert de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	34 468.67	2.70	19 422.17	1.98
Total (D)	41 188.67	3.23	27 816.17	2.84
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	25 474.06	2.00	27 749.58	2.83
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total (E)	25 474.06	2.00	27 749.58	2.83
RESULTAT FINANCIER (D-E) (F)	15 714.61	1.23	66.59	0.01
Opérations faites en commun				
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (C+F+G) (H)	57 085.94	4.48	39 793.64	4.06
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	270.39	0.02	649.52	0.07
Produits exceptionnels sur opérations en capital	36 601.11	2.87	11 609.27	1.18
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Total (I)	36 871.50	2.89	12 258.79	1.25
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	650.37	0.05	629.10	0.06
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			1 653.44	0.17
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	17 060.06	1.34	17 060.06	1.74
Total (J)	17 710.43	1.39	19 342.60	1.97
RESULTAT EXCEPTIONNEL (I-J) (K)	19 161.07	1.50	-7 083.81	-0.72
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices			-1 575.00	-0.16
BENEFICE OU PERTE (H+K+L+M)	76 247.01	5.98	31 134.83	3.18

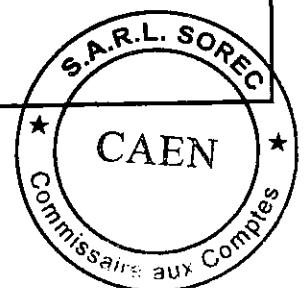


ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2008
dont le total est de 3 378 669.80 et au compte de résultat
de l'exercice, présenté sous forme de liste dont le total
est de 1 440 802.72 dégageant un Bénéfice de 76 247.01

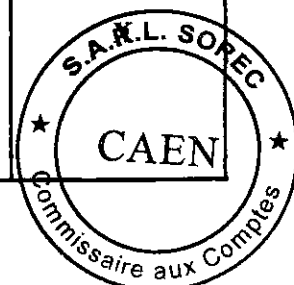
Les notes et les tableaux, ci-après, font partie intégrante
des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis par le CONSEIL D'ADMINISTRATION



ANNEXE
AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT
DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

Elémen N°	Eléments d'information	Information produites
1	Règles et méthodes comptables. Méthodes d'évaluation. Calcul des amortissements et provisions Changement des méthodes Dérogation Informations complémentaires pour donner l'image fidèle.	X
2	Etat des immobilisations.	X
3	Etat des amortissements	X
4	Etat des provisions inscrites au bilan.	X
5	Etat des échéances des créances et des dettes.	X
6	Etat des frais d'établissement. des frais de recherche et développement. du fonds commercial.	X
7	Etat des produits à recevoir. des charges à payer.	X
8	Etat des charges à répartir sur plusieurs exercices. des produits constatés d'avance. des charges constatées d'avance.	X
9	Etat des redevances de credit bail.	X
10	Etat des engagements	X
11	Etat des dettes assorties de suretés réelles.	X
12	Etat des actions et parts sociales.	X



ELEMENT N° 1

* Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation.
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice sur l'autre.
- Indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

* La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en est la méthode des coûts historiques.

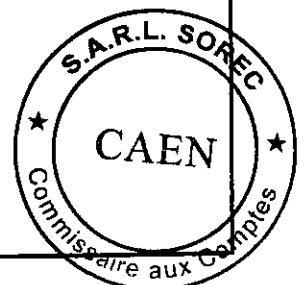
* Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), hors frais d'acquisition, ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaires ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Constructions	20 ANS
- Agencements et aménagements divers	05 ANS
- Matériel et outillages industriels	05 ANS
- Matériel de bureau et informatique	05 ANS
- Mobilier	05 ANS
- Matériel de transport	05 ANS



PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES,
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le cout d'achat hors frais
Accessoires.

Lorque la valeur d'inventaire est inferieure à la valeur
Brute, une provision pour dépréciation est constituée du
Montant de la différence.

CREANCES

Les créances sont valorisés à leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur
D'inventaire est inférieure à la valeur comptable

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode :

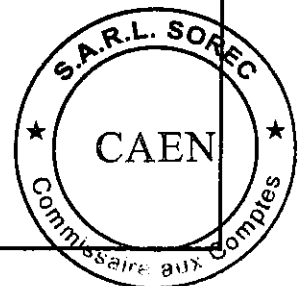
PREMIER ENTRE, PREMIER SORTI

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements
Comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au cout de production
Comprenant les consommations et les charges directes et
Indirectes de production , les amortissements des biens
Concourants à la production.

Le cout de la sous activité et les interets sont exclus de la
Valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée
Lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités
Indiquées ci-dessus est inférieur au cours du jour ou à la
Valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels
De vente.



* Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

NEANT

* Etablissement des états financiers en conformité avec :

- Le P.C.G. 1999 approuvé par arrêt du 22 JUIN 1999
- La loi n° 83 353 du 30 Avril 1983.
- Le décret n° 2005-1757 du 30 décembre 2005 modifiant le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983.

Afin que le lecteur des comptes puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est donnée :

Au 1er janvier 2005, les normes IFRS METHODE D'AMORTISSEMENT PAR COMPOSANTS)

Ont été appliquées sur les postes : AGENCEMENTS AMENAGEMENTS TERRAIN CAMPING

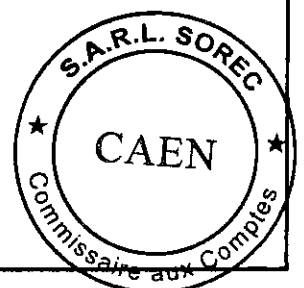
AMENAGEMENTS EXTERIEURS CAMPING 2

CONSTRUCTION BATIMENT CAMPING

APPARTEMENTS MOULINEX

2008 a vu la construction de nouveaux locaux pour le siège de l'ASL. Les Travaux sont en cours pour 554883.72 euros. Le procès verbal de réception des Travaux est daté du 09/01/2009.

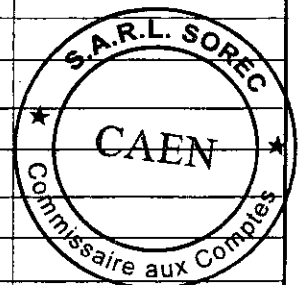
Ces investissements font l'objet d'une subvention de 300 000 euros de la mairie De Mondeville, qui seront repris au prorata des amortissements annuels des Locaux.



IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations		
			Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2	Acquisitions, créations, apports et virlements de poste à poste 3	
	Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	57 494.29		2 879.00	
INCORP CORP	Terrains	485 762.81			
	Constructions	Sur sol propre	1 392 793.39		69 870.89
		Sur sol d'autrui			
		Installations générales, agencements, et aménagements des constructions *	103 025.63		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	623 916.89		91 635.30	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements des constructions *	6 002.99		
		Matériel de transport *	4 030.10		5 000.00
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 247.40		25 434.74
		Matériel de bureau et informatique,			
		Immobilisations corporelles en cours	22 841.20		532 042.52
	Avances et acomptes				
	TOTAL III	2 688 620.41		723 983.45	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	167.69			
	TOTAL IV	167.69			
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	2 746 272.39		726 862.45	

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations au la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation	
		par virlements de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
	Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL I					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		17 912.76	42 450.53		
INCORP CORP	Terrains			485 762.81		
	Constructions	Sur sol propre		1 462 664.28		
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gales, agencs, amé- constructions		103 025.63		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		90 669.91	624 892.27		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencs, am. des constructions			6 002.99	
		Matériel de transport			9 030.10	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			75 682.14	
		Emballages récupérables et divers *				
		Immobilisations corporelles en cours			554 883.72	
	Avances et acomptes					
	TOTAL III		90 669.91	3 321 933.94		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			167.69		
	TOTAL IV			167.69		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		108 582.67	3 364 552.16		



AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
		1	2	3	4
Frais d'établissement, de recherche et de développement					
TOTAL I					
Autres immobilisations incorporelles		55 777.00	3 682.60	17 912.76	41 546.84
TOTAL II					
Terrains		44 251.92	9 938.26		54 190.18
Constructions	Sur sol propre	518 155.55	51 082.28		569 237.83
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	103 025.63			103 025.63
Installations techniques, matériel et outillage industriels		397 043.94	48 878.81	90 669.91	355 252.84
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	6 002.99			6 002.99
	Matériel de transport	391.82	1 403.24		1 795.06
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	38 935.57	4 997.02		43 932.59
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL III		1 107 807.42	116 299.61	90 669.91	1 133 437.12
TOTAL GENERAL (I + II + III)		1 163 584.42	119 982.21	108 582.67	1 174 983.96

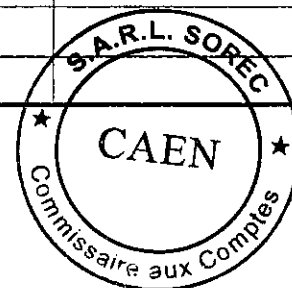
CADRE B		VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXER			CADRE C	MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRE
Immobilisations amortissables	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Dotations	Reprises	
	1	2	3	4	5	
Frais établissement et recherche						
TOTAL I						
Immob.incorporelles	3 682.60					
TOTAL II						
Terrains	9 938.26			4 695.91		
Constructions	Sur sol propre	51 082.28		12 364.15		
	Sur sol d'autrui					
	Inst.gales, agenc et am.des const.					
Inst. techniques mat. et outillage	48 878.81					
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales, agenc am. divers					
	Matériel de transport	1 403.24				
	Matériel bureau inform. mobilier	4 997.02				
	Emballages récup. et divers					
TOTAL III	116 299.61			17 060.06		
Total général (I + II + III)	119 982.21			17 060.06		

CADRE D		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTI SUR PLUSIEURS EXERCICES		
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	1	2	3	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				



PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

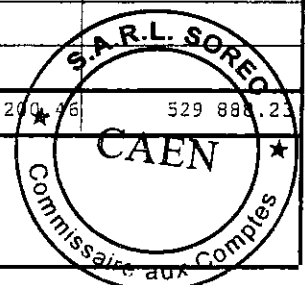
Natures des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour fluctuation des cours				
Amortissements dérogatoires	45 991.92	17 060.06		63 051.98
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I	45 991.92	17 060.06		63 051.98
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II				
- incorporelles				
- corporelles				
sur immobilisations				
- titres mis en équivalence				
- titres de participation				
- autres immobilisa- tions financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III				
TOTAL GENERAL (I + II + III)	45 991.92	17 060.06		63 051.98
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles		17 060.06		



ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

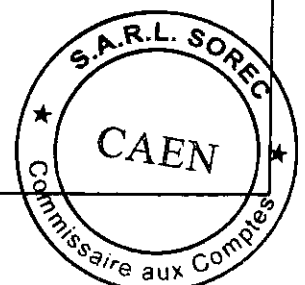
CADRE A	ETAT DES CREANCES	Montant brut 1	A un an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières	167.69	167.69		
	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients	16 438.93	16 438.93		
	Créances représentative de titres prêtés (Provisions pour dépréciation antérieurement constituée)				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	DE L'ACTIF CIRCULANT	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		
			Taxe sur la valeur ajoutée	43 289.54	43 289.54
Autres impôts, taxes et versement assimilés					
Divers			5 289.00	5 289.00	
Groupe et associés (2)					
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pensions de titres)	69 148.31	69 148.31			
Charges constatées d'avance	44 666.31	44 666.31			
TOTAUX		178 999.78	178 999.78		
RENOUVOIS	(1)	Montants des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2)		- Prêts et avances consentis aux associés (personne physique)		

CADRE B	ETAT DES DETTES	Montant brut 1	A un an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 2 ans au maximum à l'origine	318.74	318.74		
	à plus de 2 ans à l'origine	712 244.42	33 155.73	149 200.46	529 888.23
	Emprunts et dettes financières divers (1)(2)	6 203.78	6 203.78		
	Fournisseurs et comptes rattachés	104 045.66	104 045.66		
	Personnel et comptes rattachés	21 120.26	21 120.26		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 925.55	64 925.55		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	944.45	944.45		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 668.79	4 668.79		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 223.25	17 223.25		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pensions de titres)	17 360.34	17 360.34		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	11 690.17	11 690.17		
TOTAUX		960 745.41	281 656.72	149 200.46	529 888.23
RENOUVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	194 420.60		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	35 327.45		
	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques			



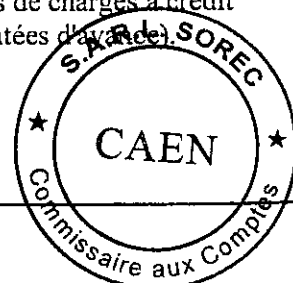
ELEMENT N° 7
ETAT DES PRODUITS A RECEVOIR ET CHARGES A PAYER

DETAIL DES POSTES	MONTANT	TRAITEMENT COMPTABLE
<u>I. PRODUITS A RECEVOIR</u>		
- Intérêts courus	30 240.00	A l'inventaire, ces produits ont été enregistrés au crédit des comptes de produits selon leur nature.
- R.R.R.O et avoirs non recus	6 056.25	
- Clients factures à établir		A l'ouverture de l'exercice elles seront extournées par les écritures inverses (débit des comptes de produits à crédit des produits à recevoir).
- Débiteurs divers produits à recevoir	15 179.29	
TOTAL	51 475.54	
<u>II. CHARGES A PAYER</u>		
- Intérêts courus s/emprunt	6 103.78	A l'inventaire, ces charges ont été enregistrés au débit des comptes de charges selon leur nature.
- Fournisseurs Factures non parvenues	18 400.24	
- Provision pour congés payés charges s/congés payés	19 811.37	A l'ouverture de l'exercice elles seront extournées par les écritures inverses (débit des charges à payer à crédit des comptes de charges).
- Personnel autres charges à payer		
- Etat: charges à payer		
- Créancier divers Charges à payer	12 540.19	
- Associés C/C intérêts courus à payer		
- Intérêts courus à payer		
- Organismes sociaux charges à payer	7 924.55	
TOTAL	64 780.13	



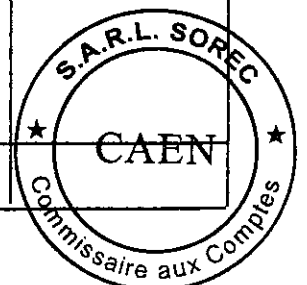
ELEMENT N° 8
ETAT DES CHARGES A REPARTIR.
DES PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE.

DETAIL DES POSTES	MONTANT	TRAITEMENT COMPTABLE
<u>I. CHARGES A REPARTIR</u> <u>SUR PLUSIEURS EXERCICES</u>		
- Charges différées.		Montant initial : Amortis sur 00 ans.
- Frais d'acquisition des immobilisations.		Montant initial : Amortis sur 00 ans.
- Charges à étaler.		Montant initial : Amortis sur 00 ans.
TOTAL		
<u>II. PRODUITS</u> <u>CONSTATES D'AVANCE.</u>		
	11 690.17	<p>A l'inventaire, ces produits constatés d'avance ont été débités aux comptes de produits selon leur nature.</p> <p>A l'ouverture de l'exercice ils seront extournés par les écritures inverses. (débit des produits constatés d'avance à crédit des comptes de produits).</p>
TOTAL	11 690.17	
<u>III. CHARGES</u> <u>CONSTATES D'AVANCE.</u>		
	44 666.31	<p>A l'inventaire, ces charges constatées d'avance ont été créditées aux comptes de charges selon leur nature.</p> <p>A l'ouverture de l'exercice elles seront extournées par les écritures inverses. (débit des comptes de charges à crédit des charges constatées d'avance).</p>
TOTAL	44 666.31	



**ELEMENT N° 9
ETAT DE REDEVANCES DE CREDIT BAIL.**

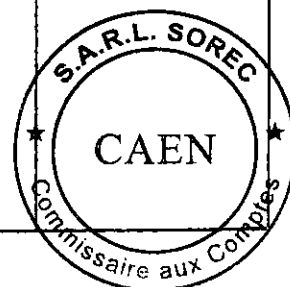
RUBRIQUES	ANTERIEURES	REDEVANCES			
		DE L'EXERCICE	RESTANT A PAYER		
			Un an au plus	Plus d'un an et 5 ans au plus	Plus de 5 ans
<u>MOBILIER</u> MOBIL HOME BNP		18 433.86	26 024.27	113 022.07	
TOTAL		18 433.86	26 024.27	113 022.07	
<u>IMMOBILIER</u>					
TOTAL					



ELEMENT N° 11

ETAT DES DETTES ASSORTIES DE SURETES REELLES

NATURE DE LA DETTE	MONTANT INITIAL	SOLDE DU	GARANTIE DONNEE		
			HYPOTHEQUE	GAGE	NANTISSEMENT
EMPRUNT EXTENSION	600 000.00	519 470.23	400 000.00	200 000.00	
EMPRUNT BLOC SANI	266 786.00				
EMPRUNT LOCAUX AS L	194 420.60	192 774.19	194 420.60		
TOTAL		712 244.42			



ASL MONDEVILLE

Siège social : 121 rue du Docteur CALMETTE 14120 MONDEVILLE

RAPPORT SPECIAL DU ou DES COMMISSAIRE(S) AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTES

Exercice clos le 31/12/2008

Cabinet SARL SOREC

Siège social : 7 rue Karl PROBST, 14000 CAEN

Société de commissariat aux comptes

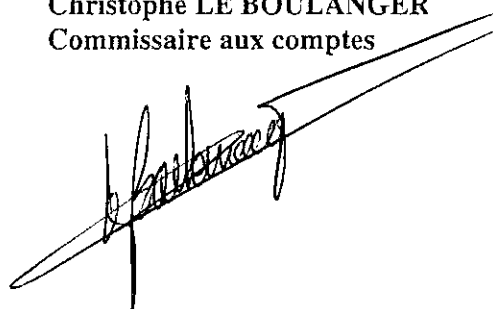
Membre de la Compagnie Régionale de CAEN

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre , nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés. Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention soumise aux dispositions de l'article L. 612-5 du Code de commerce.

Fait à CAEN, le 15/04/2009
Pour la société SARL SOREC
Commissaire aux comptes

Christophe LE BOULANGER
Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, written over a horizontal line. The signature is cursive and appears to read 'C. Le Boulanger'.